



Åtal för grov ekonomisk brottslighet i ärende med kopplingar till Östersund

Åklagare vid Ekobrottsmyndigheten i Umeå har idag väckt åtal mot tre personer för bl. a. grov trolöshet mot huvudman och medhjälp till grov trolöshet mot huvudman och grovt bokföringsbrott. Enligt åtalet har de misstänkta mellan åren 2013-2017 tillsammans genom att utställa och godkänna osanna fakturor fått målsägandena, Peab Anläggning AB, Östersundshem Exploatering AB och Fältjägaren 7 AB, att betala mångmiljonbelopp till en av de misstänkta bolag i Sollefteå.

Här nedan följer en sammanfattning av stämningsansökan och en närmare genomgång av de olika åtalspunkterna.

Åtalspunkter för respektive misstänkt:

51-årig man från Östersund (omnämns nedan som VD:n)

- grov trolöshet mot huvudman i 2 fall
- medhjälp till grov trolöshet mot huvudman
- grovt bokföringsbrott
- medhjälp till grovt bokföringsbrott i 4 fall

50-årig man från Bräcke (omnämns nedan som projektchefen)

- grov trolöshet mot huvudman
- medhjälp till grov trolöshet mot huvudman

55-årig man från Sollefteå (omnämns nedan som Sollefteåföretagaren)

- medhjälp till grov trolöshet mot huvudman
- grovt bokföringsbrott i 4 fall
- grovt skattebrott

Utöver gärningarna yrkas även följande:

- näringsförbud mot VD:n och Sollefteåföretagaren
- företagsbot mot Sollefteåföretaget
- att de misstänkta ska betala brottsvinsten till staten

Åtalspunkt 1. Grov trolöshet mot huvudman och medhjälp till grov trolöshet mot huvudman

De tre tilltalade har haft en gemensam brottsplan som syftat till att utnyttja projektchefen och VD:s möjligheter att godkänna fakturor i Peab Anläggning AB (Peab) samt Fältjägaren 7 AB (F7AB) och Östersundshem Exploatering AB (Östersundshem). Genom osanna fakturor har pengar förts till Sollefteåföretagarens bolag.

Förfarandet har enligt åtalet gått till så att Sollefteåföretagaren upprättat fakturor som omfattat arbete som inte utförts och skickat dessa till Peab. Projektchefen har i sin tur godkänt dessa fakturor så att de utbetalats trots att han känt till att arbete inte utförts. På så sätt har cirka 11,8 miljoner kronor betalats ut felaktigt.

Projektchefen åtalas för grov trolöshet mot huvudman och Sollefteåföretagaren till medhjälp till brottet. VD:n har lämnat uppgifter till Sollefteåföretagaren om de osanna fakturornas innehåll och ska även han dömas för medhjälp till projektchefens brott.

I nästa led i brottsplanen har projektchefen vidarefakturerat de osanna fakturorna från Sollefteåföretaget tillsammans med andra kostnader i de byggprojekt som Peab har utfört. Fakturorna har skickats från Peab till F7AB och, efter 2013, till Östersundshem. VD:n, som varit VD för både F7AB och sedan 2014 VD för Östersundshem, har godkänt fakturorna från Peab trots att han känt till att de innefattat osanna fakturor från Sollefteåföretaget, vilket medfört att F7AB utbetalat cirka 1,9 miljoner kronor och Östersundshem cirka 9,2 miljoner kronor felaktigt. VD:n åtalas utifrån detta för grov trolöshet mot huvudman och projektchefen för medhjälp till brottet.

Det yrkas vidare att de misstänkta, tillsammans med Sollefteåföretaget, ska förpliktas att utge brottsvinsterna av gärningarna, dvs 11,8 miljoner kronor, till staten.

Den skriftliga bevisningen utgörs bl.a. av e-post konversationer mellan de tilltalade samt handskrivna noteringar avseende de osanna fakturorna.

Den muntliga bevisningen består bl.a. av förhör med personal på de arbetsplatser där arbetena påstås ha utförts samt personer som varit anställda av Sollefteåföretaget. Dessa förhör åberopas för att styrka att arbetena inte utförts.

Åtalspunkt 2. Grov trolöshet mot huvudman och medhjälp till grov trolöshet mot huvudman

Under den period då VD:n arbetat för F7AB, har Sollefteåföretagaren, utöver ovan nämnda fakturor, även skickat fakturor direkt till F7AB på arbeten som inte utförts. VD:n har godkänt dessa fakturor trots att han känt till att dessa varit osanna vilket medfört att F7AB under 2013 utbetalat cirka 3,8 miljoner kronor felaktigt till Sollefteåföretaget. VD:n åtalas för grov trolöshet mot huvudman och Sollefteåföretagaren för medhjälp till grov trolöshet mot huvudman.

Även avseende denna åtalspunkt yrkas att de misstänkta tillsammans med Sollefteåföretaget ska förpliktas att utge brottsvinsterna, dvs cirka 3,8 miljoner kronor, till staten.

På samma sätt som under åtalspunkt 1 syftar bevisningen, i form av meddelanden mellan de misstänkta och förhör med arbetare och anställda vid Peab, i huvudsak till att visa att arbete inte utförts och att VD:n lämnat instruktioner till Sollefteåföretagaren avseende de osanna fakturorna.

Åtalspunkt 3-6. Grovt bokföringsbrott

I Sollefteåföretagets bokföring har under åren 2013-2017 de osanna fakturorna som utgör grunden för åtalspunkt 1-2 tagits upp i bokföringen som riktiga fakturor för utfört arbete. Då dessa varit osanna har bokföringen varit helt missvisande. Företrädaren för bolaget, Sollefteåföretagaren, åtalas därför för fyra fall av grovt bokföringsbrott (ett per räkenskapsår). VD:n åtalas för medhjälp till brottet då han lämnat uppgifter till Sollefteåföretagaren om de osanna fakturornas innehåll.

Åtalspunkt 7. Grovt bokföringsbrott

Driftaren AB, som är ägs av Östersunds fotbollsklubb, har under 2013 skickat fakturor till Sollefteåföretaget avseende i huvudsak utförda entreprenadarbeten. Åtalet i denna del avser att fakturorna mellan Driftaren AB och Sollefteåföretaget är osanna och har omfattat arbete som inte utförts. Syftet med faktureringen har varit att förflytta pengar från Sollefteåföretaget, som mottagit betalning för osanna fakturor från Peab och F7AB (enligt åtalspunkt 1 och 2), till Driftaren AB. VD:n har varit företrädare för Driftaren AB och åtalas för grovt bokföringsbrott då han haft kännedom om att fakturorna varit osanna och att bokföringen därför varit missvisande.

Bevisningen består bl.a. av granskning av bokföringen samt e-postmeddelanden mellan VD:n och Sollefteåföretagaren.

Åtalspunkt 8-9. Grovt skattebrott

Åtalet i denna del avser att Sollefteåföretagaren i sin självdeklaration 2017 inte tagit upp en aktieutdelning han erhållit under 2016 med 2 100 000 kr.

Sollefteåföretagaren åtalas för grovt skattebrott och i samband med åtalet yrkas även ett skattetillägg. Åtalet i denna del har ingen koppling till de företag eller osanna fakturor som utgör åtalspunkterna 1-7.

Åtalspunkt 10-12. Företagsbot och näringsförbud

Stämningsansökan omfattar även en yrkan om företagsbot mot Sollefteåföretaget på 4 miljoner kronor då allvarliga brott har begåtts i bolagets näringsverksamhet. Vidare så yrkas att VD:n och Sollefteåföretagaren, som båda varit företrädare för bolag i vilka brotten har begåtts, under en tid av 7 år inte får bedriva näringsverksamhet.

För utlämnande av stämningsansökan och förundersökningsprotokoll vänligen kontakta Ångermanlands tingsrätt, tel: 0611-460500.

Tingsrättens målnummer: B-785-18.

Frågor avseende åtalet besvaras under måndag 10 december mellan kl. 9.30-12:00 och 15.30-17.00 av:

Niklas Jeppsson, kammaråklagare och förundersökningsledare: 010-562 97 94

Peter Jonsson, kammaråklagare och bitr. förundersökningsledare: 010-562 97 70

Övrig tid hänvisas i första hand till Niklas Ahlgren, presskommunikatör, tel: 070-755 0415, niklas.ahlgren@ekobrottsmyndigheten.se